

國立南投高級商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年04月份

單位:新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	206,360,000	12,929,655	15,983,000	-3,053,345	-19.10	79,106,595	85,552,000	-6,445,405	-7.53
教學收入	23,800,000	671,694	2,222,000	-1,550,306	-69.77	2,722,539	8,256,000	-5,533,461	-67.02
學雜費收入	1,909,000	10,209	0	10,209		825,059	930,000	-104,941	-11.28
學雜費減免	-381,000	0	0	0		-181,148	-180,000	-1,148	0.64
建教合作收入	22,272,000	661,485	2,222,000	-1,560,515	-70.23	2,078,628	7,506,000	-5,427,372	-72.31
其他業務收入	182,560,000	12,257,961	13,761,000	-1,503,039	-10.92	76,384,056	77,296,000	-911,944	-1.18
學校教學研究補助收入	170,980,000	11,853,000	11,853,000	0	0.00	72,992,000	72,992,000	0	0.00
其他補助收入	7,784,000	395,849	1,508,000	-1,112,151	-73.75	1,825,248	2,890,000	-1,064,752	-36.84
雜項業務收入	3,796,000	9,112	400,000	-390,888	-97.72	1,566,808	1,414,000	152,808	10.81
業務成本與費用	219,740,000	14,829,080	17,214,000	-2,384,920	-13.85	78,936,007	90,537,000	-11,600,993	-12.81
教學成本	181,200,000	12,161,309	14,212,000	-2,050,691	-14.43	63,980,322	72,435,000	-8,454,678	-11.67
教學研究及訓輔成本	160,428,000	11,499,824	12,848,000	-1,348,176	-10.49	61,901,694	65,740,000	-3,838,306	-5.84
建教合作成本	20,772,000	661,485	1,364,000	-702,515	-51.50	2,078,628	6,695,000	-4,616,372	-68.95
其他業務成本	294,000	95,060	0	95,060		136,080	147,000	-10,920	-7.43
學生公費及獎勵金	294,000	95,060	0	95,060		136,080	147,000	-10,920	-7.43
管理及總務費用	38,246,000	2,572,711	3,002,000	-429,289	-14.30	14,819,605	17,955,000	-3,135,395	-17.46
管理費用及總務費用	38,246,000	2,572,711	3,002,000	-429,289	-14.30	14,819,605	17,955,000	-3,135,395	-17.46
業務賸餘(短絀)	-13,380,000	-1,899,425	-1,231,000	-668,425	54.30	170,588	-4,985,000	5,155,588	-103.42
業務外收入	1,769,000	71,363	87,000	-15,637	-17.97	762,069	703,000	59,069	8.40
財務收入	511,000	43,915	40,000	3,915	9.79	153,060	160,000	-6,940	-4.34

利息收入	511,000	43,915	40,000	3,915	9.79	153,060	160,000	-6,940	-4.34
其他業務外收入	1,258,000	27,448	47,000	-19,552	-41.60	609,009	543,000	66,009	12.16
資產使用及權利金收入	828,000	16,860	14,000	2,860	20.43	345,031	383,000	-37,969	-9.91
違規罰款收入	0	692	0	692		20,321	0	20,321	
受贈收入	405,000	8,396	33,000	-24,604	-74.56	236,233	135,000	101,233	74.99
雜項收入	25,000	1,500	0	1,500		7,424	25,000	-17,576	-70.30
業務外費用	770,000	35,180	51,000	-15,820	-31.02	143,583	260,000	-116,417	-44.78
其他業務外費用	770,000	35,180	51,000	-15,820	-31.02	143,583	260,000	-116,417	-44.78
雜項費用	770,000	35,180	51,000	-15,820	-31.02	143,583	260,000	-116,417	-44.78
業務外賸餘（短絀）	999,000	36,183	36,000	183	0.51	618,486	443,000	175,486	39.61
本期賸餘（短絀）	-12,381,000	-1,863,242	-1,195,000	-668,242	55.92	789,074	-4,542,000	5,331,074	-117.37

備註：

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異5,331,074元，主因如下：

1. 業務收入較預算數減少6,445,405元，係建教合作收入減少5,427,372元，為委辦計畫本月份實支較少；其他補助收入減少1,064,752元，係補助計畫本月份實支較少；雜項業務收入增加152,808元，係學生輔導費轉入；業務外收入較預算數增加59,069元，係因利息收入減少6,940元，資產使用及權利金收入減少場地租金37,969元，受贈收入教育儲蓄專戶等增加101,233元，雜項收入可回收資源販售收入減少17,576元，合計上列短絀共6,386,336元。
2. 業務成本與費用較預算數減少11,600,993元，業務外費用較預算數減少116,417元，均係擲節開支所致。合計上列賸餘共5,331,074元。

國立南投高級商業職業學校校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	445,942,836	100.00	負債	256,623,798	57.55
流動資產	99,355,624	22.28	流動負債	21,108,985	4.73
現金	99,335,624	22.28	應付款項	9,213,018	2.07
銀行存款	99,215,624	22.25	應付代收款	9,213,018	2.07
零用及週轉金	120,000	0.03	預收款項	11,895,967	2.67
預付款項	20,000	0.00	預收收入	11,895,967	2.67
預付費用	20,000	0.00	其他負債	235,514,813	52.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,038,914	10.77	遞延負債	2,282,423	0.51
非流動金融資產	46,280,000	10.38	遞延收入	2,282,423	0.51
其他金融資產－非流動	46,280,000	10.38	什項負債	233,232,390	52.30
準備金	1,758,914	0.39	存入保證金	982,897	0.22
其他準備金	1,758,914	0.39	應付代管資產	232,249,493	52.08
不動產、廠房及設備	54,460,696	12.21	淨值	189,319,038	42.45
土地改良物	673,800	0.15	基金	124,357,492	27.89
土地改良物	3,334,877	0.75	基金	124,357,492	27.89
累計折舊－土地改良物	-2,661,077	-0.60	基金	124,357,492	27.89

房屋及建築	11,813,071	2.65	公積	74,673,485	16.75
房屋及建築	14,091,980	3.16	資本公積	74,673,485	16.75
累計折舊－房屋及建築	-2,278,909	-0.51	受贈公積	74,673,485	16.75
機械及設備	25,862,531	5.80	累積餘絀	-9,711,939	-2.18
機械及設備	68,274,537	15.31	累積賸餘	789,074	0.18
累計折舊－機械及設備	-42,412,006	-9.51	本期賸餘	789,074	0.18
交通及運輸設備	1,033,678	0.23	累積短絀	-10,501,013	-2.35
交通及運輸設備	7,122,621	1.60	累積短絀	-10,501,013	-2.35
累計折舊－交通及運輸設備	-6,088,943	-1.37			
什項設備	15,077,616	3.38			
什項設備	53,786,229	12.06			
累計折舊－什項設備	-38,708,613	-8.68			
無形資產	1,473,416	0.33			
無形資產	1,473,416	0.33			
電腦軟體	1,473,416	0.33			
其他資產	242,614,186	54.40			
遞延資產	10,276,673	2.30			
遞延費用	10,276,673	2.30			
什項資產	232,337,513	52.10			
暫付及待結轉帳項	88,020	0.02			
代管資產	299,537,326	67.17			
累計折舊－代管資產	-67,287,833	-15.09			
合 計	445,942,836	100.00	合 計	445,942,836	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$300,000.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$300,000.00元

國立南投高級商業職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國112年04月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及 累計數	數量 (營運量)			單位售價 (元) (利、費率)				銷售 (營運) 總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	586	751	78.03	19,624	17,108	2,516	14.71	11,499,824	12,848,000	-1,348,176	-10.49
		累計數	586	751	78.03	105,634	87,537	18,097	20.67	61,901,694	65,740,000	-3,838,306	-5.84
建教合作	元	本月數	0	0						661,485	1,364,000	-702,515	-51.50
		累計數	0	0						2,078,628	6,695,000	-4,616,372	-68.95

**國立南投高級商業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國112年04月份

單位:新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計(1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計(3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,285,368	0	2,285,368	384.10	1,690,368	284.10		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13	因配合教學及行政需求先行辦理	
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	60,480	0	60,480	201.60	30,480	101.60	因配合教學及行政需求先行辦理	
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	60,480	0	60,480	201.60	30,480	101.60		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95	因配合教學及行政需求先行辦理	
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,285,368	0	2,285,368	384.10	1,690,368	284.10		
不動產、廠房及設備	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,285,368	0	2,285,368	384.10	1,690,368	284.10		
機械及設備	0	4,008,000	0	0	4,008,000	460,000	2,070,588	0	2,070,588	450.13	1,610,588	350.13		
交通及運輸設備	0	248,000	0	0	248,000	30,000	60,480	0	60,480	201.60	30,480	101.60		
什項設備	0	811,000	0	0	811,000	105,000	154,300	0	154,300	146.95	49,300	46.95		
總計	0	5,067,000	0	0	5,067,000	595,000	2,285,368	0	2,285,368	384.10	1,690,368	284.10		